

水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 鄭素惠

機關長官

賴建信

目次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、附屬表	
一、繳付公庫數分析表.....	3
二、公庫撥入數分析表.....	5
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	6
二、收入支出表.....	7
貳、附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	8
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

經費門分列

年度	款	項	目	節	科目	以前年度		減免		本月		截至本月止		調整數		尚未執行數		備註 (預付款)
						轉入數 (1)	(註銷)數 (2)	實現數	應付數 (3)	應付數 (4)	(5)=(1)-(2)- (3)+(4)	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	
109	07				0026000000-1 經濟部主管	27,098,730	0	0	1,530,250	0	0	1,530,250	0	25,568,480	0	11,009,766		
	05				0026550000-7 水利署及所屬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		02			5826551000-8 水環境建設	27,098,730	0	0	1,530,250	0	0	1,530,250	0	25,568,480	0	11,009,766		
			01		5826551001-0* 水與發展	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	0	0		
				03	設備及投資	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	0	0		
			02		5826551002-3 水與安全	18,011,373	0	0	1,530,250	0	0	1,530,250	0	16,481,123	0	11,009,766		
				02	業務費	4,220,262	0	0	1,530,250	0	0	1,530,250	0	2,690,012	0	0		
				04	獎補助費	13,791,111	0	0	0	0	0	0	0	13,791,111	0	11,009,766		
			02		5826551002-3* 水與安全	7,387,357	0	0	0	0	0	0	0	7,387,357	0	0		
				03	設備及投資	974,258	0	0	0	0	0	0	0	974,258	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節							
					6,413,099	0	0	0	0	6,413,099	0
				04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				小計	27,098,730	0	0	1,530,250	0	25,568,480	11,009,766
				合計	27,098,730	0	0	1,530,250	0	25,568,480	11,009,766
					0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
				加					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	580,500	0	580,500	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	0	0	0	0	580,500	0	580,500	
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出撥餘款	0	0	0	0	0	580,500	0	580,500	
1. 以前年度已撥款之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	580,500	0	580,500	
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度撥款於本年度繳還數		其他應收款 (6)	存出保證金 (5)			
			材料 (4)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)					
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	1,530,250	0	0	0	0	0	0	0	14,558,714	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	1,530,250	0	0	0	0	0	0	0	14,558,714	
一、以前年度應付(保留)數	1,530,250	0	0	0	0	0	0	0	14,558,714	
109年度 5826551001 水與發展	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	
109年度 5826551002 水與安全	1,530,250	0	0	0	0	0	0	0	12,858,714	
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2 負債	2,399,972,400		
11 流動資產	21 流動負債	11,009,766		25,568,480
111101 預付其他政府款	210301 應付帳款	11,009,766		25,568,480
14 固定資產	210501 應付其他政府款	2,388,962,634		5,364,270
141101 購建中固定資產	3 淨資產	2,388,962,634		20,204,210
	31 資產負債淨額			2,374,403,920
合 計	310101 資產負債淨額			2,374,403,920
	合 計	2,399,972,400		2,399,972,400

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	0	1,530,250
公車撥入數	0	1,530,250
支出	0	580,500
繳付公車數	0	580,500
收支餘絀	0	949,750

中央政府前瞻基礎建設設計畫第2期特別預算

經濟部水利署及所屬

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	594,371	594,371	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	594,371	594,371	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,389,557,005	0	0	594,371	0	2,388,962,634
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	2,389,557,005	0	0	594,371	0	2,388,962,634
合計	2,389,557,005	0	594,371	1,188,742	0	2,388,962,634

備註：

- 1.長期投資、遞耗資產及無形資產成本增加594,371元係預算採購增加594,371元
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加594,371元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加594,371元。
- 3.預算採購增加594,371元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數減少1,188,742元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等594,371元。(2)購建中固定資產轉列資產594,371元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少1,188,742元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等594,371元。(2)購建中固定資產轉列資產594,371元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部水利署及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	0	1,530,250	1,530,250	收入
稅課收入	0	1,530,250	1,530,250	公庫撥入數
罰款及賠償收入	0	0	0	稅課收入
規費收入	0	0	0	罰款及賠償收入
財產收入	0	0	0	規費收入
營業盈餘及事業收入	0	0	0	財產收益
捐贈及贈與收入	0	0	0	投資收益
其他收入	0	0	0	捐贈及贈與收入
歲出	0	580,500	580,500	其他收入
人事費	0	580,500	580,500	支出
業務費	0	0	0	繳付公庫數
獎補助費	0	0	0	人事支出
設備及投資	0	0	0	業務支出
債務費	0	0	0	獎補助支出
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	0	949,750	949,750	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數1,530,250元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數580,500元(明細詳繳付公庫數分析表)。